## REPUBLIKA HRVATSKA

##### OPĆINSKI SUD U PAZINU

**Pazin, 29. prosinca 2023. godine**

**Razdjel: 109**

**Glava: 80**

**Matični broj: 3089541**

**OIB: 27672461276**

**RKP: 50563**

**Šifarska oznaka: 8423**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2024.-2026. GODINU**

**PRIHODI I PRIMICI**

U financijskom planu prihodi i primici iskazani su prema ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Ukupni prihodi i primici planirani su na slijedećim izvorima:

* Izvor 11 opći prihodi i primici- planirani su do visine postavljenih limita koji iznose 5.029.768,00 € za 2024. godinu, 5.188.647,00 € za 2025. godinu i 4.966.375,00 € za 2026. godinu
* Izvor 31 vlastiti prihodi- planirani su u iznosu od 1.327,00 € po svakoj godini, te predstavljaju prihode od naplate troškova preslika po sudskim predmetima

Na kraju 2022. godine ostalo je neiskorišteno i 33,05 € vlastitih prihoda koji su se prenijeli u tekuću godinu, te se predviđa utrošak istih do kraja 2023. godine.

U 2024. godini planirano je novo zaduživanje na razdoblje od 60 mjeseci za kupnju novog službenog automobila putem financijskog leasinga, nakon što u rujnu 2024. godine završimo sa otplatom leasinga iz 2019. godine.

**RASHODI I IZDACI**

U narednom trogodišnjem razdoblju planirani su rashodi i izdaci do visine gore navedenih planiranih prihoda i primitaka.

Izračun financijskog plana rađen je na temelju ostvarenih rashoda u periodu 01-09/2023, te procjene istih za naredno tromjesečno razdoblje prema formuli

$$\frac{zaprimljeni računi do 30.09}{9 mj.}\*12 mj.$$

Do značajnijih odstupanja od prethodnih razdoblja dolazi na kontima 3111 i 3132 plaće za redovan rad i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje kao posljedica povećanja plaća državnim dužnosnicima, službenicima i namještenicima tokom 2023. godine, kao i povećanja ostalih materijalnih prava što dovodi do povećanja rashoda i na kontu 3121. Općinski sud u Pazinu trenutno zapošljava 21 dužnosnika, 117 službenika i 17 namještenika.

Nadalje značajnije povećanje vidljivo je i na kontu 3237 intelektualne i osobne usluge nastalo uslijed povećanja odvjetničkih tarifa.

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU**

U narednom trogodišnjem razdoblju nije planiran prijenos sredstava u sljedeće godine.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 30.06.2023. |
| Ukupne obveze | 6.344.734,95 € | 7.714.135,43 € |
| Dospjele obveze | 42.966,11 € | 22.433,59 € |

Nepomirene obveze 31. prosinca 2022. godine iznose 6.344.734,95 €

* plaća za prosinac 2022. 220.020,96 €
* naknada za prijevoz na posao i s posla 13.557,24 €
* službena putovanja 367,34 €
* uredski materijal 6.287,47 €
* energija 4.637,84 €
* sitni inventar i auto gume 262,79 €
* usluge tekućeg investicijskog održavanja 1.260,57 €
* promidžbe i informiranja 641,05 €
* komunalne usluge 1.133,37 €
* zakupnine 1.519,82 €
* intelektualne usluge 34.208,66 €
* računalne usluge 68,02 €
* naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 306,29 €
* pristojbe i naknade 373,28 €
* kamate za primljene zajmove 49,64 €
* obveze za više uplaćeni porez i prirez na dohodak 73,82 €
* obveze za predujmove-ž-r vanproračunsko 5.973.903,13 €

saldo računa posebnog depozita

* ostale nespomenute obveze (refundacije HZZO) 64.762,92 €
* obveze proračunskih korisnika za uplatu u proračun 0,02 €
* obveze za primljeni financijski leasing 21.300,72 €

Nepomirene obveze 30. lipnja 2023. godine iznose 7.714.135,43 €

* plaća za lipanj 2023. 241.426,11 €
* službena putovanja 60,36 €
* uredski materijal 3.130,05 €
* usluge tekućeg investicijskog održavanja 284,53 €
* komunalne usluge 1.177,89 €
* zdravstvene usluge 2.055,00 €
* intelektualne usluge 19.331,36 €
* računalne usluge 3,32 €
* ostale usluge 160.68 €
* naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 867,91 €
* premije osiguranja 286,69 €
* pristojbe i naknade 491,90 €
* ostali nespomenuti rashodi 80,00 €
* obveze za više uplaćeni porez i prirez na dohodak 73,82 €
* obveze za predujmove-ž-r vanproračunsko 7.330.867,59 €

saldo računa posebnog depozita

* ostale nespomenute obveze (refundacije HZZO) 76.670,48 €
* obveze proračunskih korisnika za uplatu u proračun 0,03 €
* obveze za primljeni financijski leasing 37.167,71 €

\*fiksni tečaj konverzije 7,53450 kn/€